

CINTATEX CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INDICE:

Estados de situación financiera

Estados de resultados y otros resultados integrales

Estados de cambios en el patrimonio

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

1. INFORMACION GENERAL

1.1 Establecimiento y últimas reformas importantes a su estatuto social.

La compañía fue constituida el 01 de junio de 1982 con el objetivo de dedicarse a FABRICACION DE MATERIALES TEXTILES TEJIDAS, TRENZADAS O DE PUNTO

1.2 Domicilio principal.

La dirección de la Compañía y su domicilio principal es a Calle Solano 970 y Senierguez, ubicada en provincia de Pichincha, Cantón.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la elaboración de estos estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2016 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

CINTATEX CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

Los estados financieros adjuntos de **CINTATEX CIA. LTDA.** constituyen los primeros estados financieros preparados por la Compañía, los cuales han sido elaborados de acuerdo con la versión de NIIF para PYMES, emitidas y traducidas oficialmente al idioma castellano por el IASB, tal como lo requieren las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los estados financieros adjuntos muestran la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y su aplicación de manera uniforme a los periodos contables que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

2.2 Cambios en las políticas contables

a) Normas nuevas y modificadas adoptadas por la Compañía:

No hay NIIF o CINIIF que sean aplicables por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 1 de enero de 2016 que se espere que tengan un efecto significativo sobre los estados financieros de la Compañía.

La Administración de la Compañía estima que la adopción de las mejoras y enmiendas a las NIIF para PYMES y las nuevas interpretaciones antes descritas, no tendrán un impacto significativo en los estados financieros en el periodo contable de su aplicación inicial.

2.3 Cumplimiento con las NIIF para PYMES

Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017; incluyen además los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la última traducción vigente de las NIIF para PYMES, emitida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

2.4 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

CINTATEX
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Al 31 de diciembre del:	
	2017	2016
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes	138,672.56	73,627.31
Deudores comerciales	62,966.19	(18,036.40)
Otras cuentas por cobrar	-	-
Activos por impuestos corrientes	59,181.72	-
Inventarios	53,927.03	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	314,747.50	55,590.91
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedades, planta y equipo	11,086.19	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	11,086.19	-
TOTAL ACTIVOS	325,833.69	55,590.91
	Al 31 de diciembre del:	
	2017	2016
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTE		
Acreedores	58,062.45	29,012.08
Otras cuentas por pagar	54,074.83	-
Obligaciones laborales	30,664.06	-
Pasivos por impuestos corrientes	15,957.08	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	158,758.42	29,012.08
PASIVOS NO CORRIENTES		
Acreedores comerciales	8,721.12	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	8,721.12	-
TOTAL PASIVOS	167,479.54	29,012.08
PATRIMONIO (Véase Estado Adjunto)		
Capital social	400.00	400.00
Aportes para futuras capitalizaciones	4,207.21	4,207.21
Prima de emisión de acciones	-	-
Reservas	27,932.22	27,932.22
Reservas	-	-
Resultados acumulados	125,814.72	77,725.90
Participación no controladora	-	-
TOTAL PATRIMONIO	158,354.15	110,265.33
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	325,833.69	139,277.41

Gerente general

Contador general

CINTATEX
ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Al 31 de diciembre del:</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
RESULTADOS		
Ingresos ordinarios	2,154,729.81	1,431,460.30
Costos de venta	(1,947,212.98)	(1,302,961.48)
Utilidad (pérdida) bruta	<u>207,516.83</u>	<u>128,498.82</u>
Gastos operativos	(90,006.46)	(32,124.71)
Utilidad (pérdida) operativo	<u>117,510.37</u>	<u>96,374.11</u>
Movimiento financiero	(44,978.21)	(28,565.59)
Otros ingresos y egresos	-	-
Utilidad (pérdida) antes del impuestos a la renta	<u>72,532.16</u>	<u>67,808.52</u>
Participación laboral	-	-
Impuesto a la renta	(15,957.08)	-
Utilidad (Pérdida) neta integral total	<u><u>56,575.08</u></u>	<u><u>67,808.52</u></u>

Gerente general

Contador general

CINTATATEX
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Nota	Capital social	Aportes para futuras capitalizaciones	Reservas patrimoniales	Saldo acumulado	
					Ganancias acumuladas	Total patrimonio neto
SALDOS AL 1 DE ENERO DEL 2016						
Distribución de los resultados del año anterior		2,000.00	-	-	-	69,808.52
Incrementos (disminuciones) de capital social		-	-	-	67,808.52	-
Incrementos (disminuciones) de aportes futuras capitalizaciones		-	-	-	(8,486.26)	(8,486.26)
Prima por emisión primaria de acciones		-	-	-	-	-
Dividendos distribuidos durante el año		-	-	-	-	-
Incrementos (disminuciones) de otros resultados integrales		-	-	-	(38,213.43)	(38,213.43)
Transferencias entre cuentas patrimoniales		-	-	-	-	-
Otras transacciones		-	-	-	-	-
Resultados netos del periodo que se informa		-	-	-	-	56,575.08
Otros resultados integrales netos del periodo que se informa		-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017		2,000.00	-	-	21,108.83	79,683.91

Gerente general

Contador general

CINTATEX
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Al 31 de diciembre del: <u>2017</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:	
Efectivo recibido de clientes	2,034,210.23
Efectivo pagado a proveedores	(1,740,272.17)
Efectivo pagado por obligaciones laborales	(229,388.85)
Efectivo pagado por intereses	(44,978.21)
Efectivo pagado por impuesto a la renta	(59,181.72)
Efectivo recibido (pagado) por otros conceptos menores	-
Efectivo neto recibido (pagado) en las actividades de operación	<u>(39,610.72)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:	
Efectivo recibido de la venta de propiedades, planta y equipo	(64,136.09)
Otras entradas y salidas de efectivo	(29,727.17)
Efectivo neto recibido (pagado) en las actividades de inversión	<u>(93,863.26)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:	
Efectivo recibido de aportes para futuras capitalizaciones	-
Ajustes a resultados acumulados	-
Efectivo neto recibido (pagado) en las actividades de financiamiento	<u>93,591.82</u>
Flujos de efectivo y equivalentes de efectivo netos del año	<u>(39,882.16)</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	73,627.31
Efectivo y equivalentes de efectivo al fin del año	<u><u>33,745.15</u></u>

Gerente general

Contador general

CINTATEX
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO: CONCILIACION
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Al 31 de diciembre del: <u>2017</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:	
Resultados del año	85,331.95
Más (menos) cargos (créditos) a resultados que no representan movimiento de efectivo:	
Depreciación de propiedades, planta y equipos	53,049.90
Impuesto a la renta del año	(24,443.34)
Variaciones en el impuesto a la renta diferido	-
Participación laboral	(12,799.79)
Cambios en activos y pasivos:	
Documentos por cobrar	75,131.34
Otras cuentas por cobrar	-
Activos por impuestos corrientes	(15,540.06)
Inventarios	(20,537.81)
Acreedores comerciales	(2,282.51)
Otras cuentas por pagar	(36,240.09)
Obligaciones laborales	5,410.89
Efectivo neto provisto (utilizado) por (en) las actividades de operación	107,080.48

Gerente general

Contador general